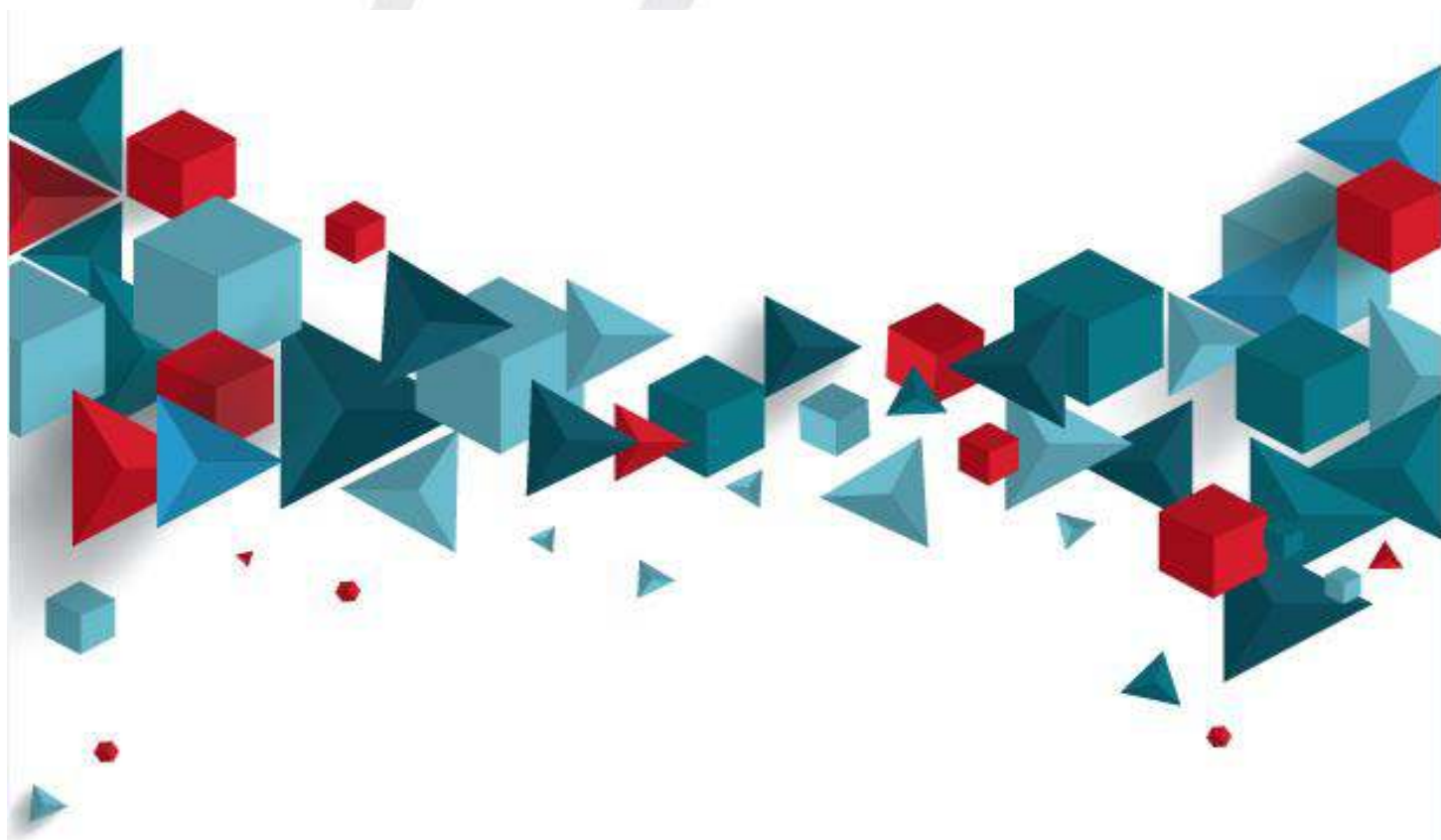


صندوق النقاء للأسهم الأسيوية النامية

التقارير الأولية

2017





➤ اسم صندوق الاستثمار

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية.

➤ اسم وعنوان مدير الصندوق.

- السعودي الفرنسي كابيتال
- المركز الرئيسي : ص.ب 23454 الرياض 11426 المملكة العربية السعودية تقاطع طريق الملك فهد مع شارع الأمير محمد بن عبدالعزيز (شارع التحلية)
- هاتف 2826666 (011) – فاكس (011)2826725
- الموقع الإلكتروني: www.sfc.sa

➤ اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد).

➤ مدير الصندوق الأجنبي

- CPR Asset Management
- 10, place des 5 Martyrs du Lyc'ee Buffon
- F-75015 Paris, France

➤ الأرباح الموزعة عن كل وحدة.

لا ينطبق

➤ مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة .

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية هو صندوق مغذي يستثمر جميع أصوله في الصندوق الأجنبي Amundi Islamic Asia Pacific Quant- I2

➤ تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

ارتفع سعر الوحدة في صندوق النقاء بنسبة 19.34% وذلك لارتفاع مكونات الصندوق المستثمرة بالأسواق الآسيوية التي تمتعت بأداء جيد خلال الفترة و مقارنة بأداء المؤشر الاسترشادي للصندوق وهو (50%) بين مؤشر الداوجونز المتوافق مع احكام الشريعة الاسلامية لمنطقة اسيا و المحيط الهادي الكبيرة باستثناء اليابان و 50% مؤشر الداوجونز المتوافق مع احكام الشريعة

الاسلامية لمنطقة اسيا و المحيط الهادي الصغيرة) المرتفع بنسبة 19.12% تفوق الصندوق بشكل هامشي بنسبة 0.22%.

➤ تفاصيل التغييرات التي حدثت على شروط واحكام الصندوق خلال الفترة.

لم يكن هناك أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام الصندوق خلال الفترة.

➤ المعلومات الأخرى التي من شأنها تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.

لا يوجد

➤ إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى ، يجب الإفصاح عن نسبة رسوم الادارة المحتسبة على الصندوق نفسه والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية هو صندوق مغذي يقوم باستثمار جميع أصوله في الصندوق الأجنبي Amundi Islamic Asia Pacific Quant- I2 حيث أن نسبة الرسوم المحتسبة هي كالتالي:

1.04%	رسوم الادارة المحتسبة على صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
0.31%	أتعاب الادارة المحتسبة على الصندوق الأجنبي Amundi Islamic Asia Pacific Quant- I2
0.25%	الرسوم الادارية المحتسبة على الصندوق الأجنبي Amundi Islamic Asia Pacific Quant- I2

➤ العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة .

لا يوجد



➤ **البيانات والمعلومات الأخرى التي أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير.**

- ✓ لا يوجد أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق.
- ✓ لا يوجد أي تعارض مصالح.
- ✓ لم يكن هناك أي خطأ في تقييم أصل من أصول الصندوق أو في حساب سعر الوحدة.

تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً www.sfc.sa وعلى وموقع السوق المالية السعودية (تداول) .

السعودي الفرنسي كابيتال، شركة مساهمة مغلقة مملوكة للبنك السعودي الفرنسي، سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٣١٢١٧ ، صندوق بريد 23454، الرياض 11426، المملكة العربية السعودية، المركز الرئيسي – الرياض. مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم (١١١٥٣-٣٧)

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م
مع تقرير الفحص لحاملي الوحدات

تقرير مراجعي الحسابات على فحص قوائم مالية أولية مختصرة

السادة / مالكي الوحدات
صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
الرياض، المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية المختصرة ٣٠ يونيو ٢٠١٧م المرفقة لصندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية ("الصندوق") المدار من قبل من شركة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") المكونة من:

- قائمة المركز المالي الأولية المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م،
- قائمة الدخل الأولية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م،
- قائمة التدفقات النقدية الأولية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م،
- قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات الأولية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
- الإيضاحات للقوائم المالية الأولية المختصرة.

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من توجيه استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لن يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال المراجعة، وبالتالي لن نُبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

واستناداً إلى فحصنا، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة للصندوق المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

عن كي بي إم جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله حمد الفوزان
ترخيص رقم ٣٤٨



التاريخ: ٢٥ ذو القعدة ١٤٣٨ هـ

الموافق: ١٧ أغسطس ٢٠١٧م

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

<u>إيضاح</u>	<u>٢٠١٧م</u>	<u>٢٠١٦م</u>	<u>الموجودات</u>
	١٥٣,٩٨٨	١٨,٥٨١	النقد وما في حكمه
٧	٥,٠٢١,٢٤٦	٤,٨٣٢,٠٨١	استثمارات مكتتاة بغرض المتاجرة
	٦٧٨	٦٧١	المصاريف المدفوعة مسبقاً
	<u>٥,١٧٥,٩١٢</u>	<u>٤,٨٥١,٣٣٣</u>	مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات</u>
٦ و ١٠	٤,٣٠٠	٤,٠٩١	أنعاب إدارة الصندوق المستحقة
١١	-	٤,٣٩١	وحدات مستردة مستحقة
	١١,١٢٩	٥,٦٧٩	مصروفات مستحقة
	<u>١٥,٤٢٩</u>	<u>١٤,١٦١</u>	مجموع المطلوبات
	<u>٥,١٦٠,٤٨٣</u>	<u>٤,٨٣٧,١٧٢</u>	صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات
	<u>٣١٠,٠٢٨</u>	<u>٣٣٦,٠٨٧</u>	وحدات مصدرة (بالعدد)
	<u>١٦,٦٤٥٢</u>	<u>١٤,٣٩٢٦</u>	صافي قيمة الموجودات – بالوحدة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة الأشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

<u>٢٠١٦م</u>	<u>٢٠١٧م</u>	<u>إيضاح</u>	
			<u>الإيرادات</u>
١٨٣,٩٢٧	٨٣٢,٧٠٠	٨	أرباح المتاجرة، صافي
١٨٣,٩٢٧	٨٣٢,٧٠٠		
			<u>المصروفات</u>
(٢٤,٣١٧)	(٢٤,٣٥٩)	٦ و ١٠	أتعاب إدارة الصندوق
(٦,٣٨٠)	(٧,٨٥٦)	٩	مصروفات أخرى
(٣٠,٦٩٧)	(٣٢,٢١٥)		
١٥٣,٢٣٠	٨٠٠,٤٨٥		صافي الربح للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة الأشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

<u>٢٠١٦م</u>	<u>٢٠١٧م</u>	
١٥٣,٢٣٠	٨٠٠,٤٨٥	صافي الربح للفترة
		تسويات لمطابقة صافي الربح مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
٤,٣٠٦	(٢٢,٥٦٥)	أرباح / خسائر محققة من استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
(١٨٨,٢٣٣)	(٨١٠,١٣٥)	أرباح / خسائر غير محققة من استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
(٣٠,٦٩٧)	(٣٢,٢١٥)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦٠,٧٢٩)	(٢٤,٥٣٨)	استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
٣٠٣,٦١٩	١٧٩,٧٢٩	المحصل من بيع استثمارات مقتناة بغرض الاتجار
(٢١١)	٣٤٣	ألعاب إدارة الصندوق المستحقة
(٦٧١)	(٦٧٨)	مصروفات مدفوعة مقدما
(٧,٠٤٥)	(٧٠١)	مصروفات مستحقة
٢٠٤,٢٦٦	١٢١,٩٤٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٨١,٦١٧	٢٥٣,٣٦٣	متحصلات من إصدار وحدات
(٢٩٤,٣٣٢)	(٣٦٩,٥٦٤)	مدفوعات مقابل سداد وحدات
(٢١٢,٧١٥)	(١١٦,٢٠١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٨,٤٤٩)	٥,٧٣٩	صافي الزيادة / النقص في النقد وما في حكمه
٢٧,٠٣٠	١٤٨,٢٤٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٨,٥٨١	١٥٣,٩٨٨	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
قائمة التغيرات الأولية الموجزة في صافي الموجودات
العائدة لحاملي الوحدات (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

٢٠١٦م	٢٠١٧م	
٤,٩٠١,٠٤٨	٤,٣٥٣,٨٧٠	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات في بداية الفترة
١٥٣,٢٣٠	٨٠٠,٤٨٥	صافي الربح الفترة
		التغيرات من معاملات الوحدات
٨١,٦١٧	٢٥٣,٣٦٣	متحصلات من إصدار وحدات
(٢٩٤,٣٣٢)	(٢٤٧,٢٣٥)	مدفوعات مقابل استرداد وحدات
(٤,٣٩١)	--	دفع
(٢٩٨,٧٢٣)	(٢٤٧,٢٣٥)	مستحق
(٢١٧,١٠٦)	٦,١٢٨	صافي التغيرات من معاملات الوحدات
٤,٨٣٧,١٧٢	٥,١٦٠,٤٨٣	صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي الوحدات في نهاية الفترة

فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات للفترة:

(بالعدد)		
٣٥٢,٢٢٩	٣١٠,٢٥٥	الوحدات في بداية الفترة
٦,٠١٨	١٥,٨١٤	وحدات مصدرة
(٢٢,١٦٠)	(١٦,٠٤١)	وحدات مستردة
(١٦,١٤٢)	(٢٢٧)	صافي التغير في الوحدات
٣٣٦,٠٨٧	٣١٠,٠٢٨	الوحدات في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

١. الصندوق وأنشطته

إن صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية ("الصندوق") هو صندوق استثمار مشترك مفتوح بالدولار الأمريكي تم تأسيسه من قبل البنك السعودي الفرنسي ("البنك") وتم ترخيصه من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. بدأ الصندوق نشاطه في ٢٠ ديسمبر ٢٠٠٥م.

الصندوق هو صندوق ممول حيث يبقى استثماراته في الصندوق الفرعي أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ ("الصندوق الرئيسي")، القائم في لكسمبورغ. أموندي لكسمبورغ هو مدير الصندوق الرئيسي. استثمر الصندوق في حصة ١٢ للصندوق الرئيسي التي أنشئت خصيصاً لهذا الغرض.

يعتبر هذا الصندوق تراكم إيرادات يتم من خلاله إعادة استثمار صافي الدخل ويتم عكسه بصافي قيمة الموجودات. تتوفر وحدات الصندوق للشراء في المملكة العربية السعودية. يهدف الصندوق إلى تأمين أداة نمو رأسمالي طويل الأجل من خلال الاستثمار بشكل أساسي في أسهم الشركات الكبيرة والصغيرة بمنطقة المحيط الهادئ وآسيا وفقاً للأحكام الشرعية الصادرة عن هيئة الرقابة الشرعية التابعة للصندوق.

تم تحديث شروط وأحكام الصندوق التي تمت الموافقة عليها من قبل هيئة السوق المالية في ٢٤ شعبان ١٤٣٦ هـ (الموافق ١٨ أكتوبر ٢٠١٦م). تعتبر السعودي الفرنسي كابيتال هي مدير الصندوق وأمين الحفظ.

قرر مجلس إدارة الصندوق في اجتماعه المنعقد في ١٥ يونيو ٢٠١٧ إغلاق الصندوق في نهاية ٢٠١٧. لكن من غير المتوقع أن يتم تصفية الصندوق بالكامل خلال ١٢ شهر من تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة وذلك لا يوجد تسويات أضيفت على هذه القوائم المالية الأولية.

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق لأنظمة صناديق الاستثمار ("الأنظمة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦) التي تنص على المتطلبات الواجب إتباعها من قبل كافة صناديق الاستثمار القائمة في المملكة العربية السعودية.

٣. اشتراك/إسترداد الوحدات

الصندوق مفتوح للاشتراك/الإسترداد للوحدات مع الموعد النهائي لتقديم طلبات الاشتراك والإسترداد أيام الاثنين والثلاثاء والأربعاء (قبل الساعة ١٢ ظهراً بتوقيت المملكة العربية السعودية). يتم تحديد صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي وحدات محفظة الصندوق أيام الأحد والأربعاء والخميس (كل "يوم تعامل"). يتم تحديد صافي قيمة موجودات العائدة لحاملي وحدات الصندوق لأغراض الاشتراك/الإسترداد للوحدات من خلال تقسيم صافي قيمة الموجودات العائدة لحاملي وحدات الصندوق (القيمة العادلة لموجودات الصندوق بعد خصم مطلوبات الصندوق) على إجمالي عدد وحدات الصندوق في يوم التعامل ذات الصلة.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

٤. أسس الإعداد

١-٤ المعايير المحاسبية المطبقة

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة لإعداد التقارير المالية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام وشروط الصندوق. تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية في شكل موجز ولا تشمل جميع المعلومات الواردة في البيانات المالية السنوية للصندوق؛ لذا، ينبغي قراءة هذه البيانات المالية المرحلية الأولية الموجزة مقترنة مع البيانات المالية السنوية للصندوق للسنة المنتهية في ١٦ أغسطس ٢٠١٧م.

هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تشكل بالضرورة مؤشراً على نتائج أعمال نهاية السنة. تم إعادة تبويب بعض أرقام الفترة الماضية لتتوافق مع أرقام الفترة الحالية.

٢-٤ أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية، باستثناء الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة حيث يتم عرضها بالقيمة العادلة.

٣-٤ عملة العرض والنشاط

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالدولار الأمريكي الذي يعتبر عملة النشاط الرئيسية للصندوق. تم تقريب كافة المبالغ المعروضة لأقرب دولار أميركي.

٤-٤ استخدام الحكم والتقدير

خلال السياق الاعتيادي للأعمال، يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الحكم والتقدير والافتراضات التي قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية خلال السنة التي تمت فيها المراجعة على أساس متوقع.

٥. السياسات المحاسبية الهامة وسياسات إدارة المخاطر

السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتفق مع تلك المستخدمة و المفصح عنها في البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في مارس عام ٢٠١٦م.

٦. أتعاب الإدارة ومصروفات أخرى

إدارة الصندوق هي من مسؤولية مدير الصندوق. يقوم الصندوق بدفع أتعاب الإدارة التي يتم احتسابها بنسبة ١,٠٤% (٢٠١٦: ١,٠٤%) سنوياً من صافي الموجودات العائدة لحاملي الوحدات. تستحق هذه الأتعاب بصورة يومية وتدفع على أساس شهري. كما يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق بأي مصروفات أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق مثل أتعاب التدقيق ومكافأة مجلس الإدارة والنفقات الأخرى المشابهة. يتم احتساب رسوم الاشتراك حتى ٣% من مبلغ الاشتراك، وعليه ليس لها أثر أو انعكاس في القوائم المالية الأولية الموجزة للصندوق.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

٦. أتعاب الإدارة ومصرفات أخرى (يتبع)

يتقاضى أموندي لوكسمبرج أتعاب إدارة و إدارية بنسبة ٠,٣١ % (٢٠١٦: ٠,٣١ %) و ٠,٢٥ % (٢٠١٦: ٠,٢٥ %) على التوالي سنوياً من صافي قيمة الأصول. وتستحق هذه الاتعاب بصورة يومية وتدفع على أساس شهري. ويفصح أموندي لوكسمبرج عن صافي قيمة الأصول صافيه من تلك الاتعاب.

٧. الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة

كما في نهاية الفترة الاستثمارات في صندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ لأسهم فئة II موجزة كما يلي:

	٢٠١٧م	٢٠١٦م
الوحدات في صندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ		
عدد الوحدات	٤,٠٤٩	٤,٥٦٨
سعر الوحدة	١,٢٤٠,١٨	١,٠٥٧,٨٩
صافي قيمة الموجودات لأسهم فئة II من صندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ	٥,٠٢١,٢٤٥	٤,٨٣٢,٠٨١

تم تقريب أسعار كل وحدة إلى أقرب رقمين بعد رقمين عشرين.

	٢٠١٧م	٢٠١٦م
التكلفة الدفترية لهذه الاستثمارات هي كالتالي:		
الوحدات في صندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ		
عدد الوحدات	٤,٠٤٩	٤,٥٦٨
سعر الوحدة	١,٠٠٣,٥٣	١,٠٠١,١٩
تكلفة الموجودات لأسهم فئة II من صندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ	٤,٠٦٣,٠٩١	٤,٥٧٣,٠٨٢

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

٧. الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة (يتبع)

فيما يلي تفصيل جغرافي مفصل بالنسبة المئوية للاستثمارات الخاصة بصندوق أموندي الإسلامي كوانت لآسيا والمحيط الهادئ للأسهم من فئة I٢:

الوصف حسب المنطقة الجغرافية	٢٠١٧م	٢٠١٦م
القيمة %	القيمة %	القيمة %
الأسهم المدرجة:		
الصين	٢٥,٠١	٢٠,٤١
اليابان	١٣,٧٢	١٥,٧١
كوريا الجنوبية	١٢,٨٩	١٢,٨٤
استراليا	١٠,٧٩	١١,٠٥
تايوان	١٠,٣٥	١٠,٦
الهند	٩,٩١	٩,٣٠
هونغ كونغ	٣,٣٧	٥,٤٦
ماليزيا	٢,٨	٤,٢٠
تايلندا	٢,١٦	٢,٢٢
اندونيسيا	٢,٠٤	١,٧٥
نيوزيلندا	١,٧٧	١,٧٣
الفلبين	١,٠٤	٠,٩٧
المملكة المتحدة	١,٠١	٠,٦٢
سنغافورة	٠,٥١	٠,٦٧
أخرى	٢,٦٣	٢,٤٧
مجموع الاستثمارات	١٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠

٨. أرباح المتاجرة، صافي

٢٠١٧م	٢٠١٦م	
٢٢,٥٦٥	(٤,٣٠٦)	أرباح / خسائر محققة من استبعاد استثمارات بغرض المتاجرة
٨١٠,١٣٥	١٨٨,٢٣٣	ربح غير محقق من إعادة تقييم استثمارات بغرض المتاجرة
٨٣٢,٧٠٠	١٨٣,٩٢٧	

٩. مصروفات أخرى

٢٠١٧م	٢٠١٦م	
٧,٨٢٨	٦,٣٣٧	أتعاب مهنية
٢٨	٤٣	أتعاب مجلس إدارة الصندوق
٧,٨٥٦	٦,٣٨٠	

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

١٠. معاملات مع أطراف ذات علاقة

تعتبر السعودي الفرنسي كابيتال (مدير الصندوق)، والبنك السعودي الفرنسي ("البنك" والمساهمين مع مدير الصندوق) وحاملي الوحدات والتابعين للصندوق أطرافاً ذات علاقة. يتعامل الصندوق مع الأطراف ذات العلاقة خلال السياق الإعتيادي لأعماله. تخضع المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للضوابط التي تنص عليها الأنظمة الصادرة عن هيئة السوق المالية. يتم اعتماد كافة المعاملات من قبل مجلس إدارة الصندوق.

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م والأرصدة الناتجة عنها:

الرصيد الختامي الدائن		قيمة المعاملات خلال الفترة		طبيعة المعاملة	اسم الطرف ذات العلاقة
٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٦م	٢٠١٧م		
٤,٠٩١	٤,٣٠٠	٢٤,٣١٧	٢٤,٣٥٩	أتعاب إدارة	السعودي الفرنسي كابيتال
١٣	٦٠	٤٣	٢٨	المكافآت السنوية	مجلس الادارة

تتضمن الوحدات تحت الإصدار في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م ١,٣١٤ وحدات مقتناة من قبل موظفي البنك السعودي الفرنسي والسعودي الفرنسي كابيتال (٣٠ يونيو ٢٠١٦ ٢,٥٦٥ وحدة).

بلغت الأرصدة البنكية في نهاية الفترة ١٥٣,٩٨٨ دولار أمريكي (٣٠ يونيو ٢٠١٦: ١٨,٥٨١ دولار أمريكي).

الوحدات المصدرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م تحتوي على الوحدات المقتناة من أليانز السعودي الفرنسي: ٤١,٧٣٥ وحدة (٣٠ يونيو ٢٠١٦: ٤١,٥٤١ وحدة).

١١. وحدات مستردة مستحقة

تمثل طلب استرداد وحدات مرسله للصندوق قبل نهاية الفترة لكن مبالغ الاسترداد دفعت بعد نهاية الفترة.

١٢. القيم العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل أو سداد التزام بين أطراف راغبة في ذلك بشروط تعامل عادلة. تتكون الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية للصندوق من أرصدة لدى البنوك واستثمارات بغرض المتاجرة وتتكون المطلوبات المالية من المصروفات المستحقة.

يتم إدراج الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة بالقيمة العادلة. ان القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية. تتكون الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة من الأسهم المدرجة، التقلبات في سوق الأسهم يمكن أن يسبب التقلبات في المحفظة الاستثمارية.

صندوق النقاء للأسهم الآسيوية النامية
صندوق استثمار مشترك مفتوح
(مدار من السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأمريكي)

١٣. طلب الاشتراك

استقبل الصندوق طلبات اكتتاب كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م، بمبلغ ١١,٢٠١ دولار أمريكي (٣٠ يونيو ٢٠١٦م: ٣٥٦ دولار أمريكي) بعد انتهاء الموعد النهائي لاستقبال طلبات الاكتتاب في الصندوق وبالتالي تم إصدار الوحدات بعد نهاية الفترة.

١٤. تاريخ آخر تقييم

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق فإن آخر يوم تقييم للفترة هو ٢٢ يونيو ٢٠١٧م (٢٠١٦م: ٣٠ يونيو ٢٠١٦م). تاريخ آخر تقييم لأغراض عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة كان آخر يوم تقييم هو ٣٠ يونيو ٢٠١٧م (٢٠١٦م: ٣٠ يونيو ٢٠١٦م).